



# Gestão de Riscos e Controles Internos

# Modelo de Gestão de Riscos e Controle

O Conselho Regional de Contabilidade de Pernambuco, assim como as demais organizações, sofre influências de fatores internos e externos, que tornam incertos a conquista de seus objetivos. O efeito que essa incerteza tem sobre as metas da organização é chamado de "risco".

Quanto à isso a atuação do CRCPE tem sido direcionada para **assegurar o cumprimento da missão** e alcance dos objetivos estratégicos primando pela confiabilidade e transparência dos dados contábeis produzidos e disponibilizados para a sociedade.

A administração do Regional tem a prática de **acompanhar as ações** de seus setores realizando reuniões mensais, onde cada área presta contas das ações desenvolvidas e dos resultados alcançados.

Dessa forma, há um monitoramento, ao longo dos meses, do cumprimento dos objetivos estabelecidos no plano de trabalho e, quando necessário, **a redefinição de estratégias** para recuperação de projetos que estejam deficitários.

No ano de 2018, o gerenciamento de riscos pelo CRCPE deu-se a partir da **identificação de pontos críticos**, analisando-os, consultando as partes interessadas e, em seguida, definindo ações para a mitigação do risco. Foi assim que, nesse exercício, **novos procedimentos nas áreas de Licitação, Pessoal, Transparência e Administração e Finanças** foram implementados.

Para melhorar as ações nessa área o CRCPE está organizando sua Política de Gestão de Riscos e o seu Plano de Gestão de Riscos, a luz do que disciplinam as Resoluções CFC nº 1.528/2017 e 1.532/2017.

Com essa medida, o Regional pretende criar um ambiente de controle e gestão de riscos que respeite os valores, interesses e expectativas da organização e dos agentes que a compõem, e, também, a todas as partes interessadas, tendo a sociedade como alvo principal.

## Processos trabalhistas contra a entidade

Há um único processo de cunho trabalhista, aguardando o trânsito em julgado, de autoria de ex-funcionário, que apesar de seu trâmite se dar através de procedimento comum na esfera cível na Justiça Federal, com pedido de anulação de ato administrativo de demissão, o seu provimento produzirá efeitos de natureza empregatícia, quais sejam, possível reintegração com pagamento de verbas trabalhistas retroativas à data do desligamento.

## Estrutura de gestão e controle das demandas judiciais

O Setor Jurídico gere todos os processos e procedimentos jurídicos e administrativos em que o CRCPE é parte. Em maior número, as execuções fiscais são realizadas em parceria com o Setor de Cobrança que encaminha ao Jurídico todas as demandas não resolvidas administrativamente, como também todos os acordos realizados que tenham reflexos em processos em curso.

## Principais Riscos e Respostas

Área	Risco	Mitigação
Licitação	Fragilidade nos procedimentos licitatórios.	<ul style="list-style-type: none"><li>Implantação do processo de pregão eletrônico.</li><li>Capacitação dos funcionários da área.</li></ul>
Pessoal	Uso inadequado do relógio de ponto pelos funcionários.	<ul style="list-style-type: none"><li>Criação da portaria 45/2018 disciplinando procedimentos relativo ao registro de ponto, intervalos e ausências.</li></ul>
Administração	Contratos sem fiscalização.	<ul style="list-style-type: none"><li>Criação da portaria de nomeação do gestor de contratos.</li></ul>
TI	Fragilidade nos sistemas de informação do CRC.	<ul style="list-style-type: none"><li>Criação do Comitê de Tecnologia da Informação (CTI) e elaboração do Plano Diretor de Tecnologia da Informação (PDTI).</li></ul>